

Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2022

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	celkem
A Výnosy :	37 553 971,36	811 376,00	38 365 347,36
z toho:			
- dotace	34 463 899,95	0,00	34 463 899,95
- dotace od zletilých žáků	0,00	0,00	0,00
- příjmy z doplňkové činnosti	0,00	811 376,00	811 376,00
- ostatní příjmy	1 982 496,35	0,00	1 982 496,35
- úřad práce	0,00	0,00	0,00
- transferový podíl	392 925,06	0,00	392 925,06
- šablony III.	714 650,00	0,00	714 650,00
Investiční dotace	0,00	0,00	0,00

B Náklady :	37 553 971,36	700 284,16	38 254 255,52
Neinvestiční výdaje:	37 553 971,36	700 284,16	38 254 255,52
Z toho:			
- náklady na platy	22 865 678,00	161 073,00	23 026 751,00
z toho: platy celkem	21 976 749,00	155 231,00	22 131 980,00
Šablony II.	35 250,00	0,00	35 250,00
Šablony III.	185 344,00	0,00	185 344,00
OON	358 510,00	0,00	358 510,00
náhrady za PN	309 825,00	5 842,00	315 667,00
- odvody ZP a SP	7 383 440,00	54 442,00	7 437 882,00
- příděl do FKSP	445 615,00	3 338,00	448 953,00
- učebnice, učební pomůcky	537 683,75	0,00	537 683,75
- ostatní prov. náklady	6 321 554,61	481 431,16	6 802 985,77
Investice	0,00	0,00	0,00
<i>Technické zhodnocení budovy</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Odvod z odpisů zřizovatelů</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investiční dotace – na digitalizaci</i>	120 000,00	0,00	120 000,00

C Informace o výsledcích kontrol:

Veřejnoprávní kontrola:

V roce 2022 proběhla v organizaci veřejnosprávní kontrola na základě ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb. – protokol č. VA/VSK/2022/19 – **Byla vydána následující zjištění a doporučení:** Při tvorbě FKSP používat postupy účtování dle Českých účetních standardů.

Při účtování Šablon postupovat tak, aby nezůstaly součástí provozního účtu 241 0300.

Dále bylo doporučeno v následujícím roce vést evidenci faktur a záloh vč. jejich plateb přes modul KDF, propojení s modulem KXF do účetnictví – modulu UCR.

Zpracovala: Jana Hrachovcová, účetní

Schválila : Mgr. Eva Cabáková, ředitelka školy

Rožnov p.R. dne 28.02.2023

Rozbor čerpání prostředků na platy za rok 2022
prostředky přeposlané Krajským úřadem Zlín

Úpravy rozpočtu v průběhu roku 2022:

Rozpočet roku 2022: 30 336 017,00 Kč

1. úprava 20.01.2022				2 382 288,00 Kč
podpůrná opatření				
2. úprava 25.02.2022				- 28 208,00 Kč
podpůrná opatření				
3. úprava 15.03.2022				26 682,00 Kč
podpůrná opatření				
4. úprava 13.04.2022				143 500,00 Kč
OON doučování UZ 33086	91 000,00			
úprava ONIV UZ 33088	52 000,00			
podpůrná opatření	500,00			
5. úprava 13.05.2022				21 946,00 Kč
podpůrná opatření				
6. úprava 21.06.2022				27 953 384,00 Kč
schválený rozpočet na rok 2022	27 634 384,00			
úprava ONIV UZ 33087	319 000,00			
OON	55 000,00			
7. úprava 20.07.2022				- 15 709,00 Kč
podpůrná opatření				
8. úprava 27.09.2022				-155 151,00 Kč
podpůrná opatření				
9. úprava 26.10.2022				68 700,00 Kč
OON doučování UZ 33086				

10. úprava 10.11.2022		169 835,00 Kč
úprava rozpočtu	37 009,00	
úprava OON	52 000,00	
úprava, navýšení ONIV	80 826,00	
11. úprava 12.12.2022		88 342,00 Kč
úprava rozpočtu	98 342,00	
úprava OON	- 10 000,00	

Rozbor čerpání prostředků na platy: mimo šablony

Platy bez OON celkem:	21 457 871,00 Kč	
Nárokové složky platu:	18 448 747,00 Kč	85,98 % z celkového rozpočtu
Nenárokové složky platu:	3 009 124,00 Kč	14,02 % z celkového rozpočtu

Nenárokové složky platu:	- celkem	3 009 124,00 Kč	100,0 %
	- osobní hodnocení	727 381,00 Kč	24,17 %
	- odměny	2 281 743,00 Kč	75,83 %

Rovnoměrnost čerpání a čerpání v jednotlivých čtvrtletích:

Čtvrtletí	Čerpání v Kč	Čerpání v procentech
1.	4 856 891,00	22,64
2.	5 580 058,00	26,00
3.	5 425 324,00	25,28
4.	5 595 598,00	26,08
C e l k e m	21 457 871,00	100,00

Z přehledu vyplývá, že organizace vyplatila prostředky na platy v plné výši dle rozpočtu.

Zdůvodnění čerpání:

Přestože v průběhu roku 2022 došlo k jedenácti úpravám rozpočtu a nebylo možné předpokládat celkový rozpočet, z přehledu vyplývá rovnoměrné čerpání v průběhu v průběhu 1. – 3. čtvrtletí, i když 1. čtvrtletí bylo ovlivněno rozpočtovým provizoriem, ve 4. čtvrtletí proběhlo rozpuštění rezervy

- v 1. čtvrtletí (rozpočtové provizorium) bylo provedeno čerpání ve výši 22,64 % z celkového objemu prostředků na platy
- ve 2. čtvrtletí 2022 bylo čerpání ve výši 26,00%
- ve 3. čtvrtletí čerpání prostředku na platy ve výši 25,28 %
- ve 4. čtvrtletí čerpání prostředků na platy ve výši 26,08% - rozpuštění rezerv

Čerpání prostředků OON za rok 2022
prostředky přeposlané Krajským úřadem Zlín – mimo šablon

Rozpočet na rok	2022 – 13.04.2022	91 000,00 Kč	doučování
Schválený rozpočet	2022 - 20.06.2022	55 000,00 Kč	OON
Úprava rozpočtu	2022 – 26.10.2022	68 700,00 Kč	doučování
Úprava rozpočtu	2022 – 10.11.2022	35 000,00 Kč	jazyková příprava
		17 000,00 Kč	převod z platu do OON
Úprava rozpočtu	2022 - 12.12.2022	-10 000,00 Kč	platy

Rozpočet OON celkem **256 700,00 Kč**

Prostředky na OPP (dohody) byly vyčerpány ve výši 256 700,00 Kč

Čerpání prostředků na platy a OON – rozpočet zřizovatele

Rozpočet na rok 2022: Platy 353 000,00 Kč

Čerpání za rok 2022 : 292 442,00 Kč z toho 115 022,00 Kč stravování zaměstnanců
177 420,00 Kč vrátná

Rozpočet na rok 2022: OON 81 000,00 Kč

Čerpání za rok 2022: 91 610,00 Kč správce hřiště, rodilý mluvčí

Prostředky na platy za stravování zaměstnanců jsou hrazeny z prostředků zřizovatele na základě vyhlášky Ministerstva financí č. 84/2005 Sb., o nákladech na závodní stravování a jejich úhradě v příspěvkových organizacích, zřízených územními samosprávnými celky.

Rožnov p.R. 28.2.2023

Zpracovala: Jana Hrachovcová

Základní škola Videčská, Rožnov p.R., příspěvková organizace

Přehled o doplňkové činnosti školy – rok 2022

I. Druhy doplňkové činnosti:

Od 26.10.2009 nabyla účinnosti nová Zřizovací listina, kde v článku IX. je povolena realizace doplňkové činnosti v těchto okruzích:

- hostinská činnost
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona v následujících oborech činnosti
 - a) mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení včetně lektorské činnosti
 - b) velkoobchod a maloobchod spořívající v činnostech spojených s nákupem a prodejem zboží za účelem jeho prodeje přímému spotřebiteli – mimo alkoholických a tabákových výrobků
 - c) pronájem nebytových prostor

II. Doplňková činnost:

V doplňkové činnosti organizace hospodařila s kladným hospodářským výsledkem. Pro rok 2022 jsme předpokládali kladný hospodářský výsledek ve výši 62,00 tis. Kč. Vytvořený zisk činí 111,00 tis. Kč z důvodu znovuotevření tělocvičen a změn v kalkulacích.

Příjmy doplňkové činnosti:

- pronájem tělocvičny		11 970,00 Kč
- pronájem učeben		1 560,00 Kč
- pronájem cvičebního sálu		61 710,00 Kč
- stravování cizích strávníků	- potraviny	340 139,00 Kč
	- režie	395 997,00 Kč

- pronájem tělocvičny	52,50 hod.	nájemní smlouva
- pronájem cvičebního sálu	384,50 hod.	nájemní smlouva
- pronájem učeben	29,00 hod.	nájemní smlouva
- stravování cizích strávníků	10 516	obědů

Bezplatné pronájmy:

- tělocvična	1.369,50 hod.	dohoda o užívání
- cvičební sál	0,0 hod.	dohoda o užívání

Kvantifikace doplňkové činnosti:

Tělocvična :

Základní škola pronajala v roce 2022 tělocvičnu na **1422,00 hod.** – jedná se o placené hodiny pro firmy (52,50) a neplacené hodiny (1369,50) pro žákovské oddíly Tělovýchovné jednoty.

Cvičební sál :

Organizace pronajala v roce 2022 cvičební sál na **384,50 hod.** – jedná se o placené hodiny pro firmy.

Pronajaté učebny:

Místnost č. 405 – učebna chemie - **29 hod.**

Stravování:

Dle zřizovací listiny má organizace povoleno stravování cizích strávníků.
Porovnání počtu obědů s předcházejícím obdobím:

<i>rok 2021</i>	<i>7 208 obědů</i>
<i>rok 2022</i>	<i>10 516 obědů</i>

V souvislosti se zrušením krizového opatření vyhlášeného v předešlém roce vládou ČR, které se týkalo onemocnění COVID-19, byly počátkem roku 2022 školy opět otevřeny a pronájmy pro sport mohly být opět realizovány. Neuskutečněné příjmy za pronájmy tělocvičny, cvičebního sálu, učeben a stravování cizích strávníků v předešlých letech, byly tímto, částečně i z důvodu vytvoření nových kalkulací v průběhu roku 2022, se ziskem vykompenzovány.

Rožnov p.R. 28.2.2023

Zpracovala: Jana Hrachovcová, účetní

Finanční fondy

Finanční fondy organizace	číslo účtu	Stav k 1.1. 2022	Tvorba		Čerpání	Stav k 31.12.2022
			Příděl ze zlepšeného VH	Jiné zdroje		
	2	3	4	5	6	
Fond odměn	411	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
FKSP	412	685 835,00	x	448 953,00	734 124,51	400 663,49
RF ze zlepš.HV	413	78 573,48	17 727,89	0,00	5 565,42	90 735,95
RF z ost.titulů	414	129 431,95		490 594,00	160 476,95	459 549,00
Fond investic	416	610 534,50	x	274 439,00	793 371,00	91 602,50
CELKEM		1 674 374,93	17 727,89	1 213 986,00	1 693 537,88	1 212 550,94

RF celkem 550 284,95

Stav bankovních účtů k 31. 12. 2022

Název bankovního účtu	Rok 2022				Krytí fondů celkem
	Běžný účet	Ostatní běžné účty	Běžný účet FKSP	Krytí fondů celkem	
	241	245	243	241+245+243	
Fond odměn	170 000,00	0,00	x	170 000,00	
FKSP	x	x	397 246,49	397 246,49	261 3 401,00 Kč pohledávka 16,00 Kč
Fond rezervní	550 284,95	0,00	x	550 284,95	
Fond investic	91 602,50	0,00	x	91 602,50	
BÚ - provoz	3 058 761,67	0,00	x	x	
BÚ - dopl.činnost	0,00	0,00	x	x	
CELKEM BÚ	3 870 649,12	0,00	397 246,49	1 209 133,94	

Datum: 28.2.2023

Vyhotovil: Ing. Jana Hrachovcová

Schválil: Mgr. Eva Cabáková